Phân hệ Kế toán · Đợt 2 · Bản 16/20 · Dành cho: KẾ TOÁN TRƯỞNG

Việc cuối tháng của kế toán: 6 bước soát trước khi chốt số

Trước khi chốt báo cáo tháng, đi một vòng 6 màn theo thứ tự dưới đây. Mỗi bước có dấu hiệu cần xử lý; hết dấu hiệu thì số mới đáng tin.

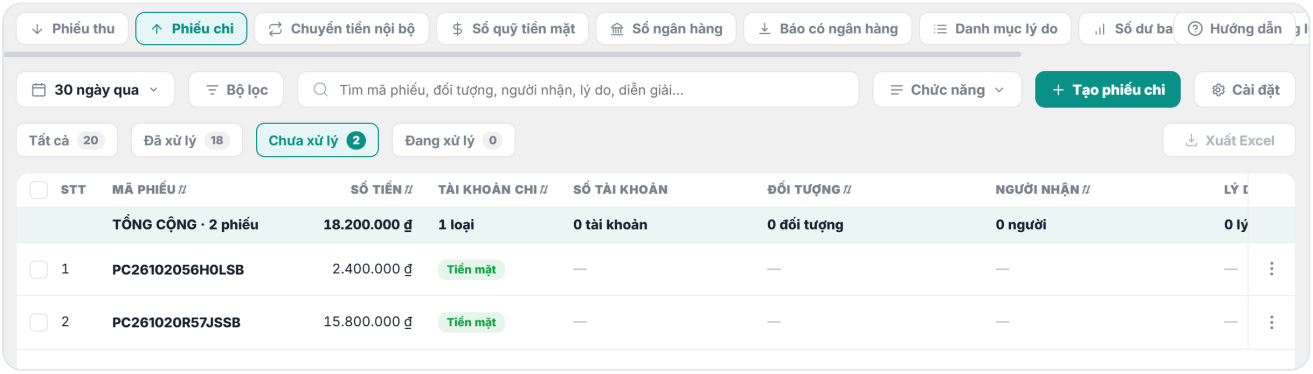
Đường đi: **Kế toán** → Thu chi · Công nợ · Hoá đơn & Thuế · Báo cáo tài chính (đặt kỳ = **Tháng trước**)

Bộ 10 bản đợt 1 (ngày 07/11/2026, thư mục `huong-dan-ban-hang/2026-11-07-ke-toan-*`) đã có: việc cuối ngày 5 phút ở bản "Tiền đang có". Bản này là việc cuối tháng.

Bộ 20 hướng dẫn Kế toán đợt 2 trên SandBox v2 (bổ sung cho bộ 10 bản đã có)
1. Lập phiếu thu tay · 2. Nhập phiếu thu, chi từ Excel · 3. Đọc phiếu tự sinh và bút toán · 4. Thao tác trên một phiếu · 5. Bộ lọc, cột, thời gian, xuất Excel · 6. Số dư công nợ đầu kỳ · 7. Đối chiếu công nợ với khách · 8. Bảng tuổi nợ: đòi nợ ai trước · 9. Nhiều két tiền mặt · 10. Ví điện tử nhận tiền · 11. Đối tác trả góp · 12. HĐĐT tự động bị lỗi · 13. Lịch sử HĐĐT và ghi chú mẫu · 14. HĐĐT hàng loạt từ màn Đối soát · 15. Bản đồ 43 màn Kế toán · **16. Việc cuối tháng** · 17. Bộ file gửi kế toán thuế · 18. Soát phiếu lập tay · 19. Tiền hoàn đổi trả trong sổ chi · 20. Quyền xuất Excel, xem báo cáo

1 Phiếu chi còn treo

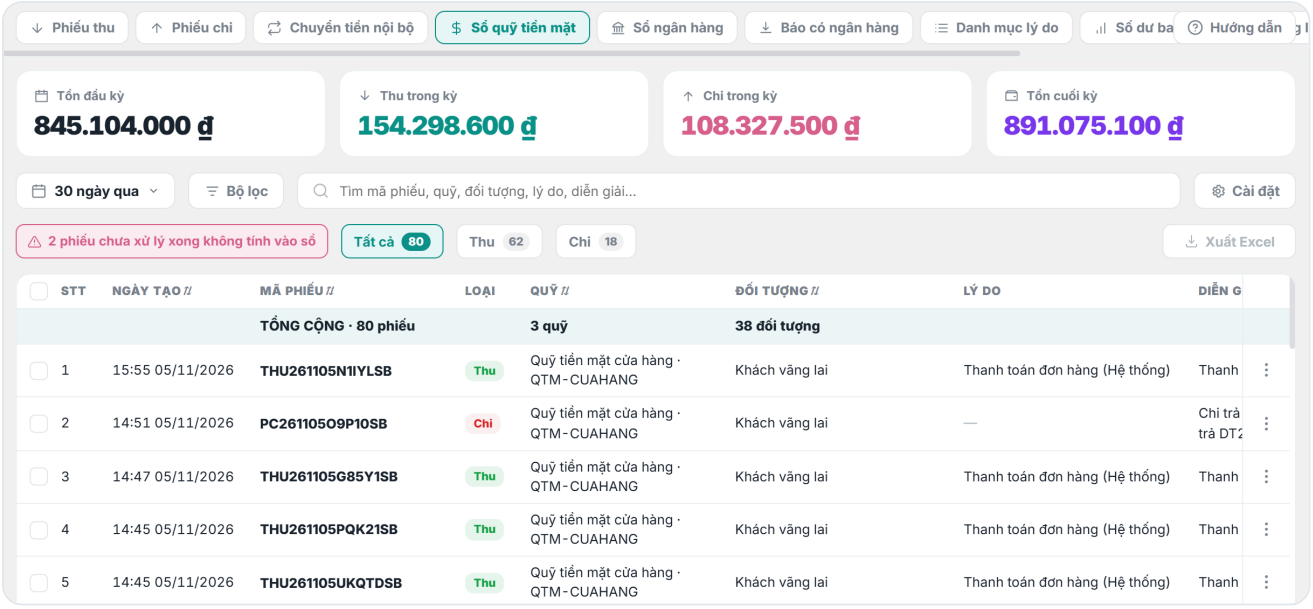
Thu chi → **Phiếu chi**, bấm nút lọc **Chưa xử lý**. Demo còn 2 phiếu, 18.200.000 ₫. Phiếu nào tiền đã ra thì hoàn tất; phiếu không chi nữa thì huỷ theo quy định. Làm tương tự với Phiếu thu.



Phiếu chi, lọc Chưa xử lý

2 Sổ quỹ không có cảnh báo

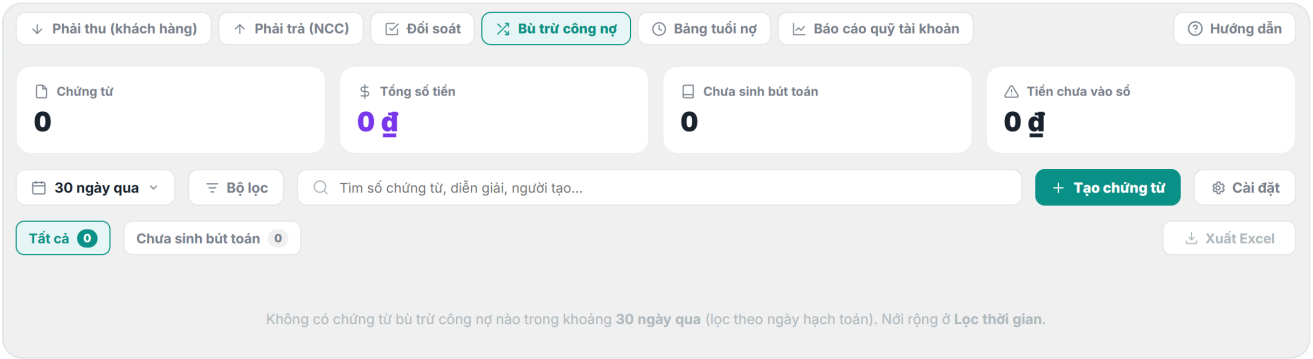
Sổ quỹ tiền mặt : dòng đỏ "2 phiếu chưa xử lý xong không tính vào sổ" nghĩa là bước 1 chưa xong. Hết cảnh báo thì đếm két thật, so với **Tồn cuối kỳ** (demo 891.075.100 ₫).



Sổ quỹ tiền mặt với cảnh báo phiếu chưa xử lý

3 Chứng từ bù trừ đã sinh bút toán

Công nợ → **Bù trừ công nợ** : ô **Chưa sinh bút toán** và **Tiền chưa vào sổ** phải về 0. Demo chưa có chứng từ bù trừ.



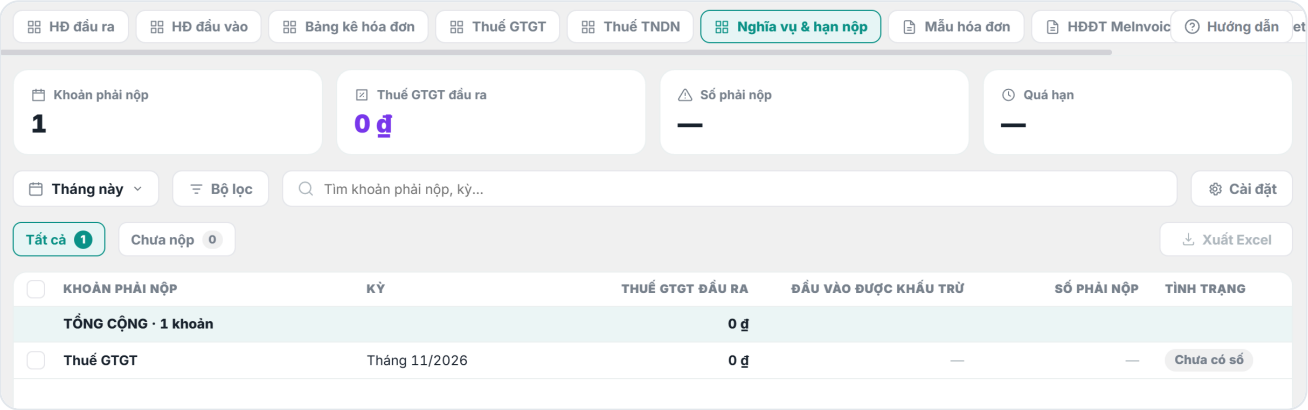
Bù trừ công nợ: ô Chưa sinh bút toán

4 Công nợ quá hạn

Bảng tuổi nợ, lọc **Có nợ quá hạn**: gửi danh sách cho trưởng kinh doanh (xem bản 8). Phải thu, phải trả đối chiếu xong với khách, nhà cung cấp lớn (bản 7).

5 Nghĩa vụ thuế của tháng

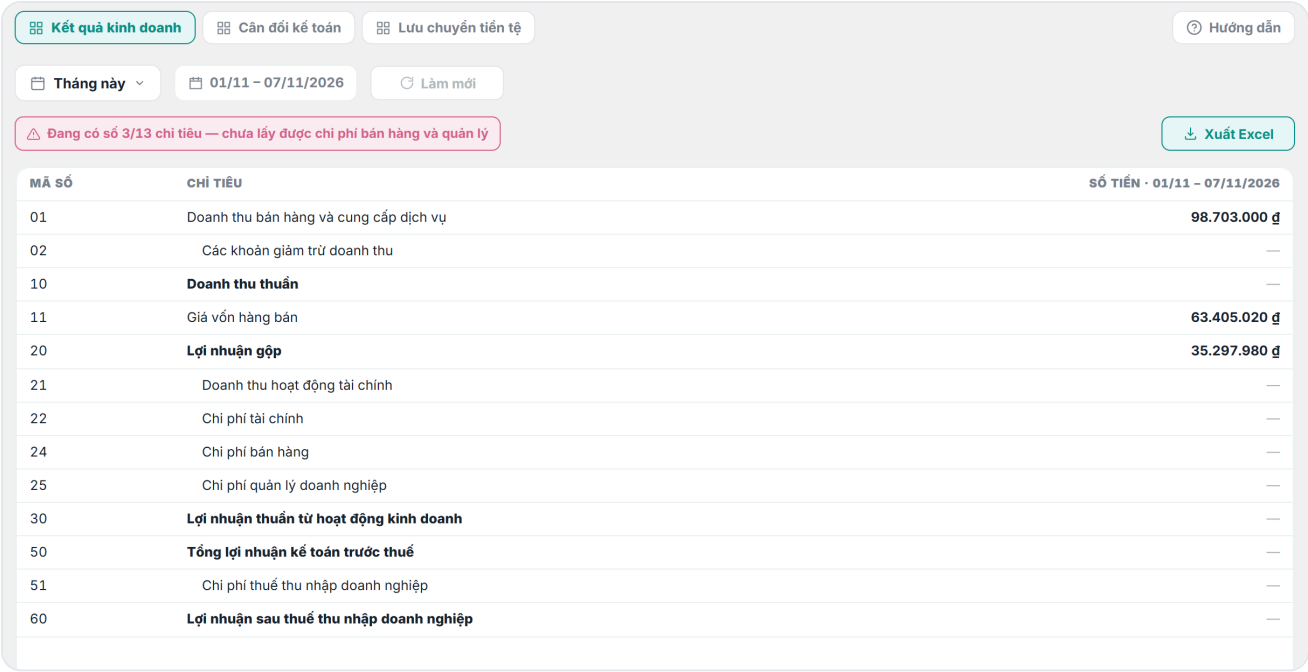
Hoá đơn & Thuế → **Nghĩa vụ & hạn nộp**: mỗi khoản phải nộp một dòng với kỳ, thuế GTGT đầu ra, đầu vào được khấu trừ, số phải nộp, tình trạng. Demo: Thuế GTGT tháng 11/2026 "Chưa có số". Ô **Quá hạn** phải là "—".



Nghĩa vụ & hạn nộp

6 Xem kết quả kinh doanh

Báo cáo tài chính → **Kết quả kinh doanh**, kỳ Tháng trước. Dòng đỏ cho biết báo cáo đang có số bao nhiêu chỉ tiêu (demo tháng này: 3/13, chưa lấy được chi phí bán hàng và quản lý). Ghi chú điều này khi báo cáo giám đốc.



MÃ SỐ	CHỈ TIÊU	SỐ TIỀN · 01/11 – 07/11/2026
01	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	**98.703.000 ₫**
02	Các khoản giảm trừ doanh thu	—
10	**Doanh thu thuần**	—
11	Giá vốn hàng bán	**63.405.020 ₫**
20	**Lợi nhuận gộp**	**35.297.980 ₫**
21	Doanh thu hoạt động tài chính	—
22	Chi phí tài chính	—
24	Chi phí bán hàng	—
25	Chi phí quản lý doanh nghiệp	—
30	**Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh**	—
50	**Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế**	—
51	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	—
60	**Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp**	—

Kết quả kinh doanh, tháng 11/2026 tính đến ngày 07

Lưu ý

- Làm đúng thứ tự: phiếu treo (bước 1) làm sai sổ quỹ (bước 2) và báo cáo (bước 6).
- Xong 6 bước thì xuất bộ file gửi kế toán thuế (bản 17).

SandBox v2 · sandboxvn.vn · Ảnh chụp từ đơn vị demo đêm 07/11/2026. Dữ liệu trong ảnh là dữ liệu minh hoạ.